

广东大伦新材料股份有限公司 2016 年股票发行方案更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

广东大伦新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 2 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了公告编号为 2017-004 的《2016 年股票发行方案》（更正后），该发行方案中的“二、发行计划”之“（七）募集资金用途”之“1、本次募集资金使用计划及必要性分析”中的每年所需营运资金，具体计算过程由

公司根据 2015 年 12 月 31 日各项经营性流动资产（应收账款、应收票据、存货、预付账款）和经营性流动负债（应付账款、应付票据、预收账款、应付职工薪酬、应交税费）占当年营业收入的比例，以及新投产项目在运营后的预测收入，计算了每年所需营运资金，具体计算过程如下：

单位：元

项目	2015 年度	2016 年	2017 年	2018 年
	2015. 12. 31 (审计数)	预计(30%增长)	预计(30%增长)	预计(30%增长)
营业收入	342,327,309.53	445,025,502.39	578,533,153.11	752,093,099.04
应收账款	39,399,469.41	51,219,310.23	66,585,103.30	86,560,634.29
应收票据	-	-	-	-
存货	42,524,217.69	55,281,483.00	71,865,927.90	93,425,706.27
预付账款	18,796,100.07	24,434,930.09	31,765,409.12	41,295,031.86
经营性流动资产合计	443,047,096.70	575,961,225.71	748,749,593.42	973,374,471.46
应付账款	12,208,357.99	15,870,865.39	20,632,125.00	26,821,762.50

应付票据	128,458,241.43	166,995,713.86	217,094,428.02	282,222,756.43
预收账款	6,939,197.52	9,020,956.78	11,727,243.81	15,245,416.95
应付职工薪酬	322,823.11	419,670.04	545,571.06	709,242.38
应交税费	2,331,508.52	3,030,961.08	3,940,249.40	5,122,324.22
经营性流动负债合计	150,260,128.57	195,338,167.14	253,939,617.28	330,121,502.48
流动资金占用额（经营资产-经营负债）	292,786,968.13	380,623,058.57	494,809,976.14	643,252,968.98
基础期营运资金	-	292,786,968.13	380,623,058.57	494,809,976.14
预测期流动资金需求	-	87,836,090.44	114,186,917.57	148,442,992.84

根据上述测算结果，2016年至2018年，每年流动资金的平均需求量为116,822,000.28元。目前，公司未拥有自有厂房，难以通过银行贷款筹集流动资金。因此，拟安排2,030万元用于补充流动资金。

更正为：

流动资金测算是以估算企业的营业收入为基础，考虑企业各项资产和负债的影响，对构成企业日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和流动负债分别进行估算，进而预测企业未来期间生产经营对流动资金的需求程度。具体来说，流动资金的测算方法如下：

A、确定随收入变动的经营性流动资产和经营性流动负债项目：

经营性流动资产=货币资金+应收账款+预付账款+存货+其他应收款

经营性流动负债=应付账款+应付票据+应付职工薪酬+预收账款+应交税费+其他应付款

B、计算经营性流动资产和经营性流动负债占销售收入的百分比：

C、确定需要营运资金总量：

预计经营性流动资产=预计销售收入额×所占销售百分比

预计经营性流动负债=预计销售收入额×所占销售百分比

D、确定预测期流动资金需求：

预测期资金需求=预计经营性流动资产-预计经营性流动负债

截至2015年12月31日，大伦股份营业收入为34,232.73万元，截至2016年12月31日，大伦股份未经审计的营业收入为46,028.40万元，增长率达34.46%，出于谨慎性原则预计大伦股份营业收入增长30%作为测算标准适当、合理，据此预计2017年营业收入为57,853.32万元。

（特别说明：本方案中公司对营业收入、相关财务比率的预测分析并不构成公司业绩承诺，投资者不应依据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。）

单位：元

经营性流动资产	2015年12月31日	经营性流动负债	2015年12月31日
货币资金	67,908,503.18	应付账款	12,208,357.99
应收账款	39,399,469.41	应付票据	128,458,241.43
预付账款	18,796,100.07	应付职工薪酬	322,823.11
存货	42,524,217.69	预收账款	6,939,197.52
其他应收款	419,511.11	应交税费	2,331,508.52
		其他应付款	3,940,000.00
经营性流动资产合计	169,047,801.46	经营性流动负债合计	154,200,128.57
2015年营业收入	342,327,309.53		
经营性流动资产占比	49.38%	经营性流动负债占比	45.04%
预计2017年营业收入	578,533,153.11		
预计2017年经营资产	285,679,671.01	预计2017年经营负债	260,571,332.16
预计需要流动资金	25,108,338.84		

根据上表测算结果，公司2017年的流动资金需求约为2,510.83万元。目前，公司未拥有自有厂房，难以通过银行贷款筹集流动资金。因此，拟安排2,030万元用于公司发展补充流动资金。

发行方案中的其它内容不受影响。

公告编号：2017-003

公司对上述更正给投资者带来的不便深感歉意。

特此公告！

广东大伦新材料股份有限公司

董 事 会

2017年2月15日